

***Valsts fondēto pensiju shēmas
līdzekļu ieguldījumu plāns
"Dinamika"***

2007. gada pārskats, kas sagatavots saskaņā ar
Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem,
kurus apstiprinājusi Eiropas Savienība,
un neatkarīgu revidentu ziņojums

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
SATURS

| | LAPA |
|--|--------------|
| INFORMĀCIJA PAR PLĀNU | 3 |
| LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS | 4-6 |
| PAZIŅOJUMS PAR LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA VALDES ATBILDĪBU | 7 |
| TURĒTĀJBANKAS PAZIŅOJUMS | 8 |
| NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS | 9 |
| FINANŠU PĀRSKATI: | |
| AKTĪVU UN SAISTĪBU PĀRSKATS | 10 |
| IENĀKUMU UN IZDEVUMU PĀRSKATS | 11 |
| NETO AKTĪVU KUSTĪBAS PĀRSKATS | 12 |
| NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS | 13 |
| FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI | 14-28 |

HANSA PENSĪJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
INFORMĀCIJA PAR PLĀNU

| | |
|-----------------------------|--|
| PLĀNA NOSAUKUMS | Hansa pensiju ieguldījumu plāns "Dinamika" |
| LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJS | Ieguldījumu sabiedrība "Hansa Fondi" Reģistrācijas numurs komercreģistrā : 40003337582 Licence ieguldījumu sabiedrību darbībai Nr. 2, izsniegta 1999. gada 13. aprīlī Licence Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldei izsniegta 2002. gada 21. jūnijā Adrese: Balasta dambis 1a Rīga, LV-1048 Latvija |
| TURĒTĀJBANKA | AS "Hansabanka" Reģistrācijas numurs: 40003074764 Adrese: Balasta dambis 1a Rīga, LV-1048 Latvija |
| PĀRSKATA GADS | 2007. gada 1. janvāris - 2007. gada 31. decembris |
| IEPRIEKŠĒJAIS PĀRSKATA GADS | 2006. gada 1. janvāris - 2006. gada 31. decembris |
| REVIDENTS | Deloitte Audits Latvia SIA Licences nr. 43 Grēdu iela 4a Rīga, LV-1019 Latvija Inguna Staša Zvērināta revidente Sertifikāts nr. 145 |

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"

LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS

Hansa pensiju ieguldījumu plāna "Dinamika" līdzekļu pārvaldītājs ir ieguldījumu pārvaldes sabiedrība "Hansa Fondi", kuras adrese ir Balasta dambis 1a, Rīga. "Hansa Fondi" dibināta 1997. gada 17. martā. Vienotais reģistrācijas numurs komercreģistrā 40003337582. Licence Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanai izsniegta 2002. gada 21. jūnijā.

Plāna neto aktīvi šogad pieauga par 92%, gada beigās sasniedzot Ls 92 miljonus. Aktīvu pieauguma iemesls ir plāna dalībnieku veiktās iemaksas Ls 48 miljonu apmērā un ieguldījumu rezultātā gūtais aktīvu pieaugums par Ls 1,86 miljoniem. Vienas plāna daļas vērtība gada beigās bija Ls 1,3171443. Daļas vērtība gada laikā pieauga par 3,00%. Daļas vērtības pieaugums ir nedaudz zemāks nekā 2006. gadā, kad daļas vērtība pieauga par 3,85%.

Gada laikā tika konsekventi ieturēta sabalansēta ilgtermiņa ieguldījumu stratēģija, nemēdzot ievērojami atkāpties no plāna prospektā noteiktā maksimālā ieguldījumu īpatsvara akcijās –30%. Plāna akciju ieguldījumu portfelis ir globāli diversificēts. Plāna fiksēta ienākuma ieguldījumi tika veikti galvenokārt Latvijā, bet daļa līdzekļu izvietoti arī ārvalstīs.

Ekonomikas izaugsmes tempi attīstītajās valstīs bija lēnāki nekā 2006. gadā, kamēr attīstības valstīs ekonomika pieauga straujāk, līdz ar to pasaules ekonomikas attīstības tempi bija stabili. Attīstītajās valstīs samazinājās investīciju izdevumi un privātais patēriņš, savukārt pozitīva loma bija eksporta pieaugumam. Attīstības valstīs pieaug gan privātais patēriņš gan investīciju izdevumi. Reaģējot uz lēnāku izaugsmi, ASV Federālo rezervju banka samazināja bāzes procentu likmi no 5,25% līdz 4,25%, savukārt Eiropas Centrālās bankas noteiktā bāzes procentu likme pieaugusi no 3,50% līdz 4,00%. Inflācija pasaulē 2007. gadā bija zemāka nekā iepriekš - eiro zonā 2,1%, ASV 2,9% bet Japānā 0,1%. Valūtu tirgos nostiprinājās eiro. ASV dolāra vērtība pret eiro samazinājās par 10%, savukārt Japānas jenas vērtība pret eiro kritās par 3%. Ievērojami pieauga naftas cena, dolāru izteiksmē gada laikā kāpjot par 57%.

Gada otrajā pusē parādījās problēmas ASV ekonomikā – zemākas nekustamā īpašuma cenas un augstākas procentu likmes bija cēlonis kredītu maksājumu kavējumiem un maksātnespējai augsta riska hipotekāro kredītu segmentā. Šo hipotēku maksājumu plūsma bija nodrošinājums riskantiem fiksētā ienākuma vērtspapīriem, un līdz ar nodrošinājuma samazināšanos radās zaudējumi fondiem, kas bija šos vērtspapīrus iegādājušies un bankām, kas bija kreditejušas šo vērtspapīru iegādi. Šo vērtspapīru cenu kritums radīja lielus zaudējumus ASV finanšu sektorā, un samazināja kredītu pieejamību citiem aizņēmējiem. Tas savukārt samazina iespējas investīciju pieaugumam un patēriņa kāpumam, un līdz ar to liela daļa analītiķu sagaida kā 2008. gada pirmajā pusē ASV ekonomikā būs kritums. Šīs krīzes ietekme uz citiem reģioniem 2007. gadā bija neliela, taču pieprasījuma kritums ASV var negatīvi ietekmēt arī to tirdzniecības partnerus.

Austrumeiropā izaugsmes tempi kopumā samazinājās līdz ar lēnāku ekonomikas pieaugumu eiro zonā. Izaugsme Ungārijā bija lēnāka nekā citviet, jo šajā valstī tiek samazināti valdības izdevumi, lai sabalansētu ekonomikas attīstību. Austrumeiropas lielāko valstu valūtu kursi pret eiro pieauga, tāpat arī procentu likmes vietējos tirgos. Krievijā ekonomikas pieaugums bija straujākais pēdējo septiņu gadu laikā, ko balsta rekordlieli ienākumi no naftas un gāzes eksporta.

Latvijā ekonomikas pieauguma temps tiek lēsts 10,5% apmērā, kas ir nedaudz zemāk par 11,9% kāpumu 2006. gadā. Ekonomikas pieauguma tempi samazinājās gada pēdējā ceturksnī, un tam pamatā vājāks patēriņa un investīciju pieaugums, kuru izraisīja kredītēšanas piebremzēšana un procentu likmju kāpums. Patēriņa cenu gada inflācija decembrī palielinājās līdz 14,1%, bet gada vidējā inflācija līdz 10,1%. Galvenais inflāciju veicinošais faktors bija pārtikas preču cenas, ko ietekmēja cenu kāpums pasaulē un, iespējams, augošie uzcenojumi.

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA" LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS

Plāna ieguldījumu struktūrā akciju īpatsvars bija 25% – 30% ietvaros. Ieguldījumu portfelis bija globāli diversificēts, ieguldījumu īpatsvars Baltijā nepārsniedza 1% robežu. Reģionāli lielākais īpatsvars bijis Eiropas akciju tirgos, attīstības valstu akciju tirgos un ASV. Līdz 15% pieaudzis latu depozītu īpatsvars plāna ieguldījumos, savukārt Latvijas valsts vērtspapīru īpatsvars samazināts līdz 11%. Plāna portfeli nav bijuši vērtspapīri, kas būtu tieši saistīti ar ASV hipotekāriem kredītiem, bet ārvalstu korporatīvos vērtspapīros ieguldījumi veikti ar ieguldījumu fondu starpniecību un šādu fondu īpatsvars gada beigās bija 2%. Ieguldījumi Austrumeiropas valstu vērtspapīros sasniedza 5%. Gada otrajā pusē palielinājām ieguldījumu īpatsvaru eiro zonas valsts obligācijās, un tas gada beigās sasniedza 8%. Gada beigās plāna naudas līdzekļi kontā bija 15% no aktīviem, to īpatsvars tika palielināts, lai nodrošinātu pāreju uz lielāku akciju īpatsvaru portfeli.

Pasaules akciju tirgos šis nebija ienesīgs gads, jo akciju cenas gada otrajā pusē samazinājās, pieaugot bažām par iespējamo ekonomikas lejupslīdi ASV un peļņas kritumu finanšu sektorā. Globālais tirgus indekss „MSCI All Countries World Index” gada laikā pieauga tikai par 1%. (2006. g. – 9%). Ļoti straujš pieaugums bija attīstības valstu tirgos, kur tirgus indekss pieaudzis par 26% (iepriekš 19%). Savukārt ASV akciju cenas samazinājās par 5% (te būtiska loma bija dolāra vērtības kritumam par 10%) bet Eiropā pieauga par 3%. Jauno ES dalībvalstu akciju tirgu indekss „Dow Jones STOXX EU Enlarged” pieauga par 17%. Baltijas biržu indekss OMX Baltic Benchmark samazinājās par 9%. Krievijā „MSCI Russia” indekss pieaudzis par 13%.

Obligāciju tirgos aizvadītā gada noteicošā tendence ārvalstu tirgos bija cenu kritums korporatīvajām obligācijām gada otrajā pusē, kam pamatā kredītu krīze ASV un grūtības finanšu sektorā. Investīciju klases korporatīvo obligāciju gada atdeve bija tikai 0,6%. Savukārt valsts vērtspapīru tirgos gada pirmajā pusē procentu likmes pieauga, bet samazinoties ekonomikas izaugsmei gada otrajā pusē tās samazinājās. Vācijas 10 gadu obligāciju ienesīguma likme pieauga no 3,95% līdz 4,31% un eiro zonas valsts obligāciju indeksa atdeve gadā bija 1,8%. Austrumeiropas valstu vērtspapīru indekss pieauga par 11,1%.

Latvijā procentu likmes strauji pieauga, jo lielais tekošā konta deficīts un augstā inflācija radīja bažas par ekonomikas stabilitāti. Banku obligāto rezervju prasību izpildei bija jārezervē lielāks latu daudzums un pieauga arī ārvalstu kompāniju pieprasījums pēc aizņemšanās latos. Starpbanku procentu likme Rigibor ievērojami pieauga no 3,6% gada sākumā līdz 8,2% gada beigās, turklāt septembrī un oktobrī sasniedzot 10% atzīmi. Līdz ar Rigibor kāpumu pieauga arī latu depozītu procentu likmes Latvijas bankās, sasniedzot 8-10% likmi. Augstās īstermiņa likmes atstāja negatīvu iespaidu un Latvijas valsts vērtspapīru cenām, kas samazinājās, to ienesīguma likmei kāpjot, lai kompensētu īstermiņa likmju kāpumu. Hansabankas aprēķinātā Latvijas valsts obligāciju indeksa atdeve šogad bija 3,2%.

Pārskata periodā no plāna aktīviem tika maksāta atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam 1,40% apmērā un atlīdzība turētājbankai 0,18% apmērā no plāna vidējiem aktīviem.

Augstā Finanšu un Kapitāla tirgus komisija reģistrēja grozījumus ieguldījumu plāna prospektā, un šie grozījumi stājas spēkā 2008. gada 1. janvārī. Plāna ieguldījumi akciju tirgos sasnies 50%, līdzšinējo 30% vietā. Atļauto ieguldījumu klāsts paplašināts ar riska kapitāla fondiem un citiem slēgta tipa fondiem. Izmāņas dos iespēju augstākam plāna ienesīguma ilgtermiņā, protams lielākas būs arī plāna īstermiņa svārstības. Mēs uzskatām, ka šāda ieguldījumu politika ir piemērota visiem līdzšinējiem plāna ieguldītājiem. Tiks turpināta līdzšinējā ilgtermiņa ieguldījumu stratēģija, nemēdzot ievērojami atkāpties no plāna prospektā noteiktā maksimālā ieguldījumu īpatsvara akcijās. Plāna akciju ieguldījumu portfelis būs globāli diversificēts, lielāko daļu ieguldījumu akciju tirgos veicot attīstības tirgos, kur ir lielāks ilgtermiņa izaugsmes potenciāls. Plāna fiksētā ienākuma ieguldījumu portfelis būs ieguldīts gan latos gan ārvalstu valūtās un ieguldījumi tiks veikti gan valsts gan uzņēmumu vērtspapīros un arī banku depozītos.


HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA" LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA ZIŅOJUMS

Ieguldījumu struktūrā lielāko daļu aizņem Latvijas valsts vērtspapīri. To īpatsvars bijis 22 – 40% un pieaudzis gada laikā. Depozītu īpatsvars bija 18 – 24% un to īpatsvars samazinājies. Akciju īpatsvars bija noturīgs – no 28% līdz 30%. Akciju reģionālais sadalījums nav ievērojami mainījies. Vidēji 12% plāna aktīvu tika ieguldīti Austrumeiropas akciju tirgos, tostarp Baltijā, un vidēji 18% tika ieguldīti akciju tirgos citos reģionos.

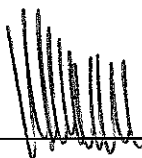
Nākamajā gadā tiks turpināta līdzšinējā ieguldīšanas stratēģija.

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu, kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

2008. gada 12. februārī



Harijs Švarcs
AS IPS "Hansa Fondi" valdes priekšsēdētājs



Kristiāns Miķelsons
Plāna pārvaldnieks,
AS IPS "Hansa Fondi" valdes loceklis

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
PAZIŅOJUMS PAR LĪDZEKĻU PĀRVALDĪTĀJA VALDES ATBILDĪBU

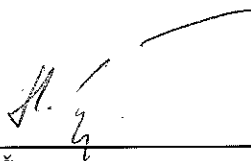
2008. gada 12. februārī

AS IPS „Hansa Fondi” valdei ir pienākums saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām sagatavot Valsts fondētās pensiju shēmas līdzekļu ieguldījuma plāna "Dinamika" finanšu pārskatus, kas skaidri un patiesi atspoguļo ieguldījuma plāna "Dinamika" finansiālo stāvokli pārskata gada beigās, kā arī pārskata gada darbības rezultātus.

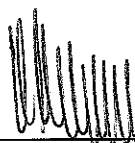
Sabiedrības valde atbild par atbilstošas uzskaites kārtošānu, par ieguldījumu Plāna līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas darbības novēršanu.

Sabiedrības valde apstiprina, ka no 10. līdz 28. lappusei iekļautie finanšu pārskati par 2007. gadu sagatavoti saskaņā ar konsekventi lietotiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kurus apstiprinājusi Eiropas Savienība, un Latvijas likumdošanas prasībām; valdes lēmumi un pieņēmumi par finanšu pārskatu sagatavošanu ir bijuši piesardzīgi un saprātīgi.

Sabiedrības Valdes vārdā:



Harijs Švarcs
AS IPS "Hansa Fondi" valdes priekšsēdētājs



Kristiāns Miķelsons
Plāna pārvaldnieks,
AS IPS "Hansa Fondi" valdes loceklis

Nr. 319VK00-007A

Rīgā, 31.01.2008.

**Turētājbankas ziņojums
par laika periodu no 2007. gada 01. janvāra līdz 2007. gada 31. decembrim.**

Saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Valsts fondēto pensiju likums” un Turētājbankas līgumu, kas noslēgts 2002. gada 09. augustā, AS „Hansabanka”, dibināta 08.05.1992. reģ. Nr. 40003074764, adrese: Balasta dambis 1a, Rīga, veic AS Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības „Hansa fondi” pārvaldītā atvērtā ieguldījumu plāna „Dinamika” (turpmāk – Plāns) Turētājbankas pienākumus.

Galvenie AS „Hansabanka” pienākumi saskaņā ar augstāk minēto līgumu ir sekojoši:

- veikt norēķinus ar naudas līdzekļiem, saņemt un pārvest vērtspapirus, nodrošināt vērtspapīru un cita īpašuma drošu glabāšanu saskaņā ar Turētājbankas līgumu;
- saskaņā ar Turētājbankas līgumu un tiesību aktiem veikt operācijas ar Plāna līdzekļiem uz līdzekļu pārvaldītāja rīkojuma pamata, iepriekš pārliecinoties par dotā rīkojuma atbilstību tiesību aktu un Plāna prospekta prasībām;
- atvērt norēķinu un vērtspapīru kontus, kuros tiek ieskaitīti Plāna līdzekļi un veikt Plāna līdzekļu glabāšanu saskaņā ar Likumu un Turētājbankas līgumu.

Saskaņā ar noslēgto Turētājbankas līgumu Turētājbanka un līdzekļu pārvaldītājs ir solidāri atbildīgi par Valsts fondēto pensiju shēmas dalībniekiem nodarītajiem zaudējumiem, ja Turētājbanka ir devusi piekrišanu darījumam, kas neatbilst tiesību aktu, Turētājbankas līguma vai Plāna prospekta noteikumiem, vai nav iesniegusi pretenziju pat to pārkāpumu, kā arī Turētājbankai ir pienākums pilnā apmērā atlīdzināt līdzekļu pārvaldītājam visus zaudējumus, kas radušies gadījumā, ja Turētājbanka ar nolūku pārkāpusi tiesību aktu vai Turētājbankas līguma noteikumus vai nolaidīgi veikusi savus pienākumus.

Ņemot vērā AS „Hansabanka” rīcībā esošās ziņas, ko sniedzis Plāna līdzekļu pārvaldītājs AS IPS „Hansa Fondi”, AS „Hansabanka” uzskata, ka:

- 1) Plāna līdzekļi tiek turēti atbilstoši likuma “Valsts fondēto pensiju likums” prasībām;
- 2) Plāna līdzekļu vērtības aprēķināšana atbilst likumā “Valsts fondēto pensiju likums”, Plāna prospektā, Plāna pārvaldes nolikumā un FKTK noteikumos “Valsts fondēto pensiju shēmas ieguldījumu plānu gada pārskata sagatavošanas noteikumi” noteiktajai kārtībai;
- 3) Plāna līdzekļu pārvaldītāja rīkojumi, kas iesniegti laika posmā no 01.01.2007. līdz 31.12.2007. par darījumiem ar Plāna mantu, atbilst likuma “Valsts fondēto pensiju likums”, Plāna prospekta, pārvaldīšanas līguma un Turētājbankas līguma prasībām.

Ar cieņu,



Māris Avotiņš
Valdes priekšsēdētājs

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna "Dinamika" dalībniekiem

Ziņojums par finanšu pārskatiem

Mēs esam veikuši pievienoto Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plāna "Dinamika" („Ieguldījumu plāns”) finanšu pārskatu, kas atspoguļoti no 10. līdz 28. lappusei, revīziju. Revidētie finanšu pārskati ietver 2007. gada 31. decembra aktīvu un saistību pārskatu, ienākumu un izdevumu, neto aktīvu kustības un naudas plūsmas pārskatus par gadu, kas noslēdzās 2007. gada 31. decembrī, kā arī nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju pielikumā.

Vadības atbildība par finanšu pārskata sagatavošanu

Vadība ir atbildīga par šī finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu saskaņā ar Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kurus apstiprinājusi Eiropas Savienība. Šī atbildība ietver tādu iekšējās kontroles izveidošanu, ieviešanu un uzturēšanu, kas nodrošina finanšu pārskata, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības, sagatavošanu un patiesu atspoguļojumu, piemērotas grāmatvedības politikas izvēli un lietošanu, kā arī apstākļiem atbilstošu grāmatvedības aplēšu sagatavošanu.

Revidenta atbildība

Mēs esam atbildīgi par atzinumu, ko, pamatojoties uz mūsu veikto revīziju, izsakām par šo finanšu pārskatu. Mēs veicām revīziju saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem. Šie standarti nosaka, ka mums jāievēro ētikas prasības un jāplāno un jāveic revīzija tā, lai iegūtu pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskatā nav būtisku neatbilstību.

Revīzija ietver procedūras, kas tiek veiktas, lai iegūtu revīzijas pierādījumus par finanšu pārskatā uzrādītajām summām un atklātu informāciju. Procedūras tiek izvēlētas, pamatojoties uz revidenta profesionālu vērtējumu, ieskaitot krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību riska novērtējumu finanšu pārskatā. Veicot šo riska novērtējumu, revidents ņem vērā iekšējo kontroli, kas izveidota, lai nodrošinātu finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu, ar mērķi noteikt apstākļiem piemērotas revīzijas procedūras, bet nevis lai izteiktu atzinumu par iekšējās kontroles efektivitāti. Revīzija ietver arī pielietoto grāmatvedības principu un nozīmīgu vadības izdarīto pieņemumu pamatotības, kā arī finanšu pārskatā sniegtās informācijas vispārēju izvērtējumu.

Uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi ir pietiekami un atbilstoši mūsu revīzijas atzinuma izteikšanai.


Atzinums

Mūsaprāt iepriekš minētie finanšu pārskati sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Ieguldījumu plāna finansiālo stāvokli 2007. gada 31. decembrī, kā arī par tā darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmām par gadu, kas noslēdzās 2007. gada 31. decembrī, saskaņā ar Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kurus apstiprinājusi Eiropas Savienība.

Ziņojums par vadības ziņojuma atbilstību

Mēs esam iepazinušies arī ar līdzekļu pārvaldītāja ziņojumu par 2007. gadu, kas atspoguļots no 4. līdz 6. lappusei, un neesam atklājuši būtiskas neatbilstības starp šajā līdzekļu pārvaldītāja ziņojumā un 2007. gada finanšu pārskatos atspoguļoto vēsturisko finanšu informāciju.

Deloitte Audits Latvia SIA
Licence nr. 43



Inguna Staša
Valdes locekle
Zvērināta revidente
Sertifikāts nr. 145

Rīga, Latvija
2008. gada 12. februārī

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
AKTĪVU UN SAISTĪBU PĀRSKATS
UZ 2007. GADA 31. DECEMBRI

| | Pielikumi | 2007 LVL | 2006 LVL |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| AKTĪVI | | | |
| Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | 2 | 14,019,766 | 1,540,939 |
| Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | 3 | 14,209,103 | 8,713,104 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā | 3 | 62,940,863 | 37,604,574 |
| Uzkrātie ienākumi | | 269,829 | 261,491 |
| Dividendes | | - | 10,763 |
| Pārējie aktīvi | | 716,339 | - |
| Kopā aktīvi | | 92,155,900 | 48,130,871 |
| SAISTĪBAS | | | |
| Atvasinātie finanšu instrumenti | 4 | - | (15,867) |
| Pārējās saistības | 5 | (110,482) | (59,725) |
| Kopā saistības | | (110,482) | (75,592) |
| NETO AKTĪVI | | 92,045,418 | 48,055,279 |

Pielikumi no 14. līdz 28. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

2008. gada 12. februārī finanšu pārskatus parakstīja:



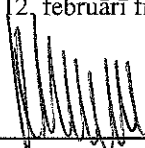
Kristiāns Miķelsons
 Plāna pārvaldnieks,
 AS IPS "Hansa Fondi" valdes loceklis

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
IENĀKUMU UN IZDEVUMU PĀRSKATS
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

| | 2007 | 2006 |
|--|--------------------|------------------|
| Pielikumi | LVL | LVL |
| IENĀKUMI | | |
| Procentu ienākumi no prasībām pret kredītiestādēm | 707,701 | 410,062 |
| Procentu ienākumi no parāda vērtspapīriem | 1,388,197 | 715,208 |
| Dividendes | 137,274 | 63,726 |
| Pārējie ienākumi | 24,398 | 15,420 |
| Kopā ienākumi | 2,257,570 | 1,204,416 |
| IZDEVUMI | | |
| Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam | (948,712) | (534,867) |
| Atlīdzība turētājbankai | (124,221) | (70,233) |
| Citi izdevumi | (4,353) | (7,649) |
| Kopā izdevumi | (1,077,286) | (612,749) |
| (Zaudējumi) / peļņa no vērtspapīru tirdzniecības un pārvērtēšanas | 6 | (92,972) |
| Ārvalstu valūtas pārvērtēšanas peļņa | 777,209 | 171,921 |
| IEGULDĪJUMU REZULTĀTĀ GŪTAIS NETO AKTĪVU PIEAUGUMS | 1,864,521 | 1,628,687 |

Pielikumi no 14. līdz 28. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

2008. gada 12. februārī finanšu pārskatus parakstīja:



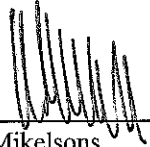
Kristiāns Miķelsons
 Plāna pārvaldnieks,
 AS IPS "Hansa Fondi" valdes loceklis

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
NETO AKTĪVU KUSTĪBAS PĀRSKATS
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

| | 2007 | 2006 |
|---|-------------------|-------------------|
| | LVL | LVL |
| Neto aktīvi pārskata gada sākumā | 48,055,279 | 28,425,013 |
| Ieguldījumu rezultātā gūtais neto aktīvu pieaugums | 1,864,521 | 1,628,687 |
| No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas | 48,180,547 | 21,085,627 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas summas | (6,054,929) | (3,084,048) |
| Neto aktīvu pieaugums pārskata gadā | 43,990,139 | 19,630,266 |
| Neto aktīvi pārskata gada beigās | 92,045,418 | 48,055,279 |
| Ieguldījuma plāna daļu skaits pārskata gada sākumā | 37,579,607 | 23,084,989 |
| Ieguldījuma plāna daļu skaits pārskata gada beigās | 69,882,564 | 37,579,607 |
| Neto aktīvi uz vienu ieguldījuma plāna daļu pārskata gada sākumā | 1.2787595 | 1.2313202 |
| Neto aktīvi uz vienu ieguldījuma plāna daļu pārskata gada beigās | 1.3171443 | 1.2787595 |

Pielikumi no 14. līdz 28. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

2008. gada 12. februārī finanšu pārskatus parakstīja:



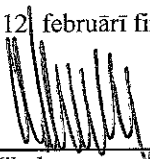
 Kristiāns Miķelsons
 Plāna pārvaldnieks,
 AS IPS "Hansa Fondi" valdes loceklis

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

| | 2007 LVL | 2006 LVL |
|---|---------------------|---------------------|
| Ieguldījumu pārvaldīšanas ienākumi | 2,257,570 | 1,204,416 |
| Ieguldījumu pārvaldīšanas izdevumi | (1,077,286) | (612,749) |
| Ārvalstu valūtas konvertācijas rezultāts | 777,209 | 171,921 |
| Dividendes | 137,274 | 63,726 |
| Pārējie ienākumi | 24,398 | 15,420 |
| Naudas līdzekļu pieaugums saimnieciskās darbības rezultātā | 2,119,165 | 842,734 |
| Līdz termiņa beigām turēto finanšu aktīvu (pieaugums)/samazinājums | (5,713,329) | 1,429,137 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā | (26,052,627) | (18,868,573) |
| Naudas un tās ekvivalentu (samazinājums) investēšanas darbības rezultātā | (31,765,956) | (17,439,436) |
| No Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saņemtās naudas summas | 48,180,547 | 21,085,627 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūrai izmaksātās un izmaksājamās naudas summas | (6,054,929) | (3,084,048) |
| Naudas un tās ekvivalentu pieaugums finansēšanas darbības rezultātā | 42,125,618 | 18,001,579 |
| Naudas un tās ekvivalentu pieaugums | 12,478,827 | 1,404,877 |
| Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā | 1,540,939 | 136,062 |
| Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās | 14,019,766 | 1,540,939 |

Pielikumi no 14. līdz 28. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

2008. gada 12. februārī finanšu pārskatus parakstīja:



Kristiāns Miķelsons
 Plāna pārvaldnieks,
 AS IPS "Hansa Fondi" valdes loceklis

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

1 PIELIETOTĀS GRĀMATVEDĪBAS METODEDES

Finanšu pārskatu sagatavošanas pamatnostādnes

Ieguldījumu plāna "Dinamika", (turpmāk "Ieguldījumu plāns") finanšu pārskati sagatavoti latos. Finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība lats.

Ieguldījumu plāns kārtu savu grāmatvedību saskaņā ar Latvijas grāmatvedības principiem. Pievienotie finanši pārskati sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības uzskaites ierakstiem kopā ar atbilstošām korekcijām un pārklasifikācijām, kas nepieciešamas skaidra un patiesa priekšstata sniegšanai saskaņā ar Starptautiskajiem Finanšu Pārskatu standartiem (SFPS), kurus apstiprinājusi Eiropas Savienība.

Finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu un modificēti atbilstoši to finanšu aktīvu un finanšu saistību, kas tiek uzrādītas patiesajā vērtībā, kā arī visu atvasināto finanšu līgumu patiesajai vērtībai.

Jaunu un/vai grozītu standartu pieņemšana

Standarti un interpretācijas, kas stājas spēkā pārskata gadā

Pārskata gadā Ieguldījumu plāns ir ieviesis SFPS Nr. 7 „Finanšu instrumenti: informācijas atklāšana”, kas ir spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2007. gada 1. janvārī. Šī standarta ieviešanas rezultātā ir izveidoti paplašināti skaidrojumi finanšu pārskatos attiecībā uz Ieguldījumu plāna finanšu instrumentiem.

Pārskata gadā stājas spēkā sekojoši SGS Nr.1 “Finanšu pārskatu sniegšana” pielikumi un četras SFPIK interpretācijas: SFPIK Nr. 7 “Koriģēšanas metodes piemērošana saskaņā ar SGS Nr. 29 “Finanšu pārskatu sniegšana hiperinflācijas ekonomikas apstākļos””; SFPIK 8 “SFPS Nr. 2 darbības joma”; SFPIK Nr. 9 “Iegulto atvasināto finanšu instrumentu pārvērtēšana”; un SFPIK Nr. 10 “Starpperioda finanšu pārskatu sniegšana un vērtības samazinājums”. Ieguldījumu plāns ir piemērojis SGS Nr. 1 pielikumus un četras iepriekš minētās interpretācijas jau iepriekšējā pārskata gadā.

Standarti un interpretācijas, kas ir izdoti, bet vēl nav stājušies spēkā pārskata gadā:

Finanšu pārskatu parakstīšanas brīdī sekojoši standarti un interpretācijas ir izdoti, bet vēl nav stājušies spēkā pārskata gadā:

- SGS Nr. 23 (grozīts) “Aizņēmumu izmaksas” (spēkā pārskata periodiem, kas sākas no 2009. gada 1. janvāra) (vēl nav pieņemts ES);
- SFPS Nr. 8 “Darbības segmenti” (spēkā pārskata periodiem, kas sākas no 2009. gada 1. janvāra) (vēl nav pieņemts ES);
- SFPIK Nr. 11 “SFPS Nr. 2 “Koncerns un darījumi ar pašu akcijām” (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2007. gada 1. martā);
- SFPIK Nr. 12 “Pakalpojumu koncesijas līgumi” (spēkā pārskata periodiem, kas sākas no 2008. gada 1. janvāra) (vēl nav pieņemts ES);
- SFPIK Nr. 13 “Klientu lojalitātes programmas” (spēkā pārskata periodiem, kas sākas no 2008. gada 1. jūlija) (vēl nav pieņemts ES);
- SFPIK Nr. 14 “SGS Nr. 19 – Noteiktu labumu ierobežojumi, minimālās finansēšanas prasības un to mijiedarbība” (spēkā pārskata periodiem, kas sākas no 2008. gada 1. janvāra) (vēl nav pieņemts ES).

Ieguldījumu plāna vadība uzskata, ka visu iepriekš minēto standartu un interpretāciju sākotnējā ieviešana neveidos būtisku ietekmi uz Ieguldījumu plāna finanšu pārskatiem.

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

Ārvalstu valūta

Darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti latos pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Aktīvi un pasīvi ārvalstu valūtās tiek pārvērtēti latos pēc oficiālā Latvijas Bankas valūtas maiņas kursa bilances datumā.

| | 12.31.2007 | 12.31.2006 |
|------------|-------------------|-------------------|
| EUR | 0.702804 | 0.702804 |
| USD | 0.484 | 0.536 |
| EEK | 0.0449 | 0.0449 |
| LTL | 0.204 | 0.204 |
| JPY | 0.00424 | 0.00451 |
| CAD | 0.494 | 0.461 |
| CZK | 0.0265 | 0.0255 |
| HUF | 0.00276 | 0.00278 |
| PLN | 0.195 | 0.183 |
| SEK | 0.0744 | 0.0778 |
| AUD | 0.424 | 0.421 |
| TRY | 0.409 | 0.377041 |

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti pārskata gada ienākumu un izdevumu pārskatā.

Finanšu aktīvi

Klasifikācija

Atkarībā no finanšu aktīvu iegādes nolūka, Ieguldījumu plāna finanšu aktīvi tiek klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā, līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi vai debitoru parādi. Pārvaldes sabiedrības vadība nosaka finanšu aktīvu klasifikāciju to sākotnējā atzīšanas brīdī un pārskata to klasifikāciju katrā pārskata datumā, izņemot līdz termiņa beigām turētos finanšu aktīvus, kuru klasifikācija netiek pārskatīta.

Finanšu aktīvi klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā

Finanšu aktīvi klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā sākotnēji tiek atzīti iegādes vērtībā un uzskaitīti to patiesajā vērtībā. Pārvērtēšanas peļņa vai zaudējumi no patiesās vērtības izmaiņām tiek atzīti ienākumu un izdevumu pārskatā.

Aktīvā tirgū kotētiem finanšu aktīviem patiesā vērtība tiek noteikta, izmantojot kotētās tirgus cenas bilances datumā. Aktīvā tirgū nekotēto vērtspapīru patieso vērtību aplēš Ieguldījumu plāna vadība, izmantojot naudas plūsmas prognozes, kas atspoguļo to ekonomisko apstākļu kopumu, kas pastāvēs šo vērtspapīru atlikušajā izmantošanas laikā.

Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi

Līdz termiņa beigām turētos finanšu aktīvos tiek iekļauti neatvasināti finanšu aktīvi ar fiksētiem vai nosakāmiem maksājumiem un fiksētiem dzēšanas termiņiem, kurus ir nolūks un iespēja turēt līdz termiņa beigām.

Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi tiek uzskaitīti amortizētajā iegādes vērtībā, izmantojot efektīvās procentu likmes metodi. Uzkrātie procenti tiek atspoguļoti aktīvu un saistību pārskata postenī "Uzkrātie ienākumi".

Debitoru parādi

Debitoru parādi sākotnēji tiek atzīti patiesajā vērtībā un turpmāk uzrādīti amortizētajā iegādes vērtībā, izmantojot efektīvās procentu likmes metodi, atskaitot uzkrājumus vērtības samazinājumam.

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

Atvasinātie finanšu instrumenti

Atvasinātie finanšu instrumenti sākotnēji tiek atzīti to patiesajā vērtībā atvasinātā finanšu instrumenta līguma noslēgšanas brīdī, un turpmāk tie tiek pārvērtēti patiesajā vērtībā. Ja finanšu instrumentu patiesā vērtība ir pozitīva, tie tiek uzrādīti kā aktīvi, ja negatīva – saistības.

Atvasināto finanšu instrumentu patiesā vērtība tiek noteikta pēc kotētām tirgus cenām bilances datumā. Finanšu instrumentiem, kuriem aktīvs tirgus nepastāv, patieso vērtību nosaka pēc diskontētās naudas plūsmas modeļiem.

Ieņēmumu un izdevumu atzīšana

Ieņēmumi un izdevumi tiek atzīti ienākumu vai izdevumu pārskatā pēc uzkrājumu principa, izmantojot efektīvo procentu likmi. Procentu ieņēmumi ietver nopelnītos kuponus par fiksēta ienākuma ieguldījumiem un tirdzniecības vērtspapīriem, kā arī uzkrātos diskontus un prēmijas par valsts parāda vērtspapīriem un citiem diskontētiem ieguldījumiem. Maksa par pakalpojumiem un komisijas nauda, kā arī citi ieņēmumi tiek atspoguļoti ieņēmumos to rašanās brīdī. Izdevumi, izņemot procentu maksājumus, tiek atzīti darījuma brīdī. Dividenžu ieņēmumi tiek atzīti, kad tiek noteiktas akcionāra tiesības saņemt dividendes. Dividenžu saistības tiek atzītas akcionāru gada sapulces noteiktā datumā. Procentu izdevumi tiek atzīti pēc uzkrājumu principa, izmantojot efektīvo procentu likmi.

Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un naudas ekvivalenti ietver naudu, norēķinu kontu, un diennakts noguldījumus.

Naudas plūsmas saimnieciskās darbības rezultātā tiek atspoguļotas, izmantojot netiešo metodi. Naudas plūsmas investīciju un finanšu darbības rezultātā tiek atspoguļotas, pamatojoties uz pārskata periodā veiktajiem bruto naudas līdzekļu ieņēmumiem un izdevumiem.

Iespējamie zaudējumi un ieņēmumi

Iespējamo zaudējumu summa tiek atzīta kā izmaksas un saistības, ja ir iespējams, ka nākotnes notikumi apstiprinās, ka pēc tam, kad ņemta vērā jebkāda attiecīgo zaudējumu atgūšanas iespējamība, bilances datumā aktīva vērtība ir samazinājusies vai radušās saistības, un ja iespējams veikt pamatotas izrietošo zaudējumu aplēses. Iespējami ieņēmumi finanšu pārskatos netiek atzīti kā ieņēmumi vai aktīvs.

Būtiskas grāmatvedības aplēses un novērtējumi

Ieguldījumu plāna vadība aplēš un izdara pieņēmumus attiecībā uz nākotni. Grāmatvedības aplēses un novērtējumi var atšķirties no faktiskajiem rezultātiem. Aplēses un pieņēmumi, kuriem piemīt palielināts risks radīt būtiskus labojumus finanšu pārskatos uzrādīto aktīvu un saistību uzskaites vērtībā nākamā finanšu gada laikā, ir saistīti ar aktīvu, kuri netiek tirgoti aktīvā tirgū, patieso vērtību.

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

Informācija par risku pārvaldīšanu

Par risku tiek uzskatīti zaudējumi, kas var rasties no ieguldīšanas. Pēc risku rašanās avota riskus var iedalīt sekojošos galvenajos riskos: tirgus risks, procentu likmju svārstību risks, kredītrisks, likviditātes risks, valūtas risks un operacionālais risks.

Tirgus risks ir risks, ka cenas noteiktai aktīvu grupai kopumā (piemēram, Rīgas Fondu biržā kotētām akcijām) samazinās. Šo risku Līdzekļu pārvaldītājs samazina, īstenojot sabalansētu ieguldījumu politiku un ieguldot dažādās aktīvu grupās. Tādējādi cenu kritums vienā aktīvu grupā var tikt kompensēts ar cenu kāpumu citā aktīvu grupā. Līdzekļu pārvaldītājs var izmantot atbilstošus atvasinātos finanšu instrumentus tirgus riska samazināšanai.

Procentu likmju svārstību risks ir viens no tirgus riskiem. Parāda vērtspapīru vērtība var mainīties atkarībā no procentu likmju izmaiņām: ja procentu likmes pieaug, tad šo vērtspapīru cenas samazinās, un otrādi. Šis risks tiek ierobežots, veicot ieguldījumus finanšu instrumentos ar dažādu termiņu līdz dzēšanai.

Kredītrisks ir risks, ka parāda vērtspapīra emitents vai kredītiestāde, kurā noguldīti plāna līdzekļi, nevar izpildīt savas saistības. Parāda vērtspapīru vērtība var mainīties atkarībā no emitenta kredītspējas izmaiņām: ja kredītspēja pasliktinās, tad vērtspapīru cena samazinās, un otrādi. Šo risku Līdzekļu pārvaldītājs samazina, veicot atbilstošu emitentu analīzi pirms ieguldījumu veikšanas, kā arī sekojot emitentu finansiālajai un ekonomiskajai situācijai ieguldījuma laikā. Līdzekļu pārvaldītājs var izmantot atbilstošus atvasinātos finanšu instrumentus kredītriska samazināšanai. Kredītrisks ietver arī darījuma partnera kredītrisku, kas rodas, ja darījumu partneris, ar kuru Līdzekļu pārvaldītājs uz Ieguldījuma plāna līdzekļu rēķina ir noslēdzis darījumu, nevar izpildīt savas saistības. Lai samazinātu šo risku, Līdzekļu pārvaldītājs slēdz darījumus ar kredītiestādēm, kurām ir zems kredītrisks, kā arī ar uzticamiem partneriem, kuri ir specializējušies attiecīgajā tirgus segmentā.

Likviditātes risks ir risks, ka ieguldījums noteiktos vērtspapīros nav pārdodams īsā laikā, neizraisot šo vērtspapīru cenas kritumu. Šis risks ir būtisks tikai tad, ja Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūra iesniedz rīkojumu par ievērojama daudzuma Ieguldījumu plāna daļu dzēšanu. Lai samazinātu šo risku, Līdzekļu pārvaldītājs daļu Ieguldījumu plāna līdzekļu iegulda likvidos vērtspapīros, kas pārvēršami naudā ar minimāliem izdevumiem, kā arī daļu līdzekļu tur norēķinu kontā Turētājbankā.

Valūtas risks ir risks, ka ārvalstu valūtās ieguldīto līdzekļu vērtība var samazināties, mainoties ārvalstu valūtu kursiem attiecībā pret latu. Šis risks tiek samazināts, nosakot, ka ārvalstu valūtā drīkst ieguldīt ne vairāk kā 30% Ieguldījumu plāna līdzekļu, turklāt vienā ārvalstu valūtā drīkst ieguldīt ne vairāk kā 10% Ieguldījumu plāna līdzekļu. Līdzekļu pārvaldītājs var izmantot atbilstošus atvasinātos finanšu instrumentus valūtas risku samazināšanai.

Operacionālais risks – materiālu zaudējumu rašanās iespēja Līdzekļu pārvaldītāja un Turētājbankas ikdienas darba procesos, piemēram, darbiniekiem patvaļīgi vai netīši atkāpjoties no normatīvo dokumentu prasībām, rodoties kļūmēm sakaru līdzekļos vai datorsistēmās u.tml. Operacionālais risks tiek samazināts ar sakārtotu iekšējās kontroles sistēmu, informācijas sistēmu un datu bāzu aizsardzību un dublēšanu, kā arī nodrošinot pienācīgu darbinieku kvalifikāciju.

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

2 PRASĪBAS UZ PIEPRASĪJUMU PRET KREDĪTIESTĀDĒM

| | 2007 | 2006 |
|---|-------------------|------------------|
| | LVL | LVL |
| Norēķinu konta atlikums AS "Hansabanka" | 14,019,766 | 1,540,939 |
| Kopā: | 14,019,766 | 1,540,939 |

3 IEGULDĪJUMU PORTFEĻA PĀRSKATI

| | 2007 | 2006 |
|--|-------------------|-------------------|
| | LVL | LVL |
| Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | 14,209,103 | 8,713,104 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtēties finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā | 62,940,863 | 37,604,574 |
| <i>Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i> | 24,666,792 | 19,680,483 |
| <i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i> | 10,172,893 | 18,468,731 |
| <i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i> | 14,493,899 | 1,211,752 |
| <i>Komerscābiedrību parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu</i> | 4,293,312 | 3,283,686 |
| <i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i> | 3,293,025 | 1,857,728 |
| <i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i> | 1,000,287 | 1,425,958 |
| <i>Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu</i> | 586,230 | 2,860,720 |
| <i>Ieguldījumi Latvijas Republikā</i> | 318,953 | 264,120 |
| <i>Ieguldījumi pārējās valstīs</i> | 267,277 | 2,596,600 |
| <i>Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecības</i> | 33,394,529 | 11,779,685 |
| Kopā ieguldījumu portfelis | 77,149,966 | 46,317,678 |

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

3a IEGULDĪJUMU PORFEĻA PĀRSKATI UZ 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

| Ieguldījums | Dzēšanas datums | Skaitis | Ieguldījuma valūta | Ienesīgums gadā līdz dzēšanas brīdim | Ieguldījumu vērtība LVL | Uzkrātie procenti LVL | % pret neto aktīviem |
|---|-----------------|---------|--------------------|--------------------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | | | | | | | |
| Noguldījumi kredītiestādēs | | | | | | | |
| VAS Latvijas Hipotēku un Zemes banka | | | LVL | 3.95% | 2,245,904 | 15,774 | 2.44 |
| AS DNB Nord Latvija | | | LVL | 4.17% | 400,000 | 26,391 | 0.43 |
| AS SEB Latvijas Unibanka | | | LVL | 3.56% | 697,708 | 1,653 | 0.76 |
| AS Parex banka | | | LVL | 6.90% | 350,000 | 18,460 | 0.38 |
| AS Hansabanka | | | LVL | 3.48% | 1,900,000 | 93,813 | 2.06 |
| Nordea Bank Finland, Latvijas fil. | | | LVL | 10.50% | 2,000,000 | 12,833 | 2.17 |
| AS Sampo banka | | | LVL | 8.55% | 6,615,491 | 99,315 | 7.19 |
| Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | | | | | 14,209,103 | 268,239 | 15.43 |

Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā

| | | | | | | | |
|--|------------|-------------|-----|-------|-------------------|----------------|--------------|
| Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri | | | | | | | |
| Beļģijas valsts obligācijas | 9/28/2011 | 2,500,000 | EUR | 5.00% | 1,805,591 | 21,843 | 1.96 |
| Vācijas valsts obligācijas | 1/4/2017 | 1,000,000 | EUR | 3.75% | 674,586 | 29,316 | 0.73 |
| Vācijas valsts obligācijas | 7/4/2017 | 1,000,000 | EUR | 4.25% | 699,360 | 17,718 | 0.76 |
| Vācijas valsts obligācijas | 7/4/2013 | 4,000,000 | EUR | 3.75% | 2,755,132 | 50,982 | 2.99 |
| Ungārijas valsts obligācijas | 8/12/2009 | 460,220,000 | HUF | 6.50% | 1,249,249 | 31,130 | 1.36 |
| Ungārijas valsts obligācijas | 2/24/2017 | 350,000,000 | HUF | 6.75% | 948,419 | 54,844 | 1.03 |
| Latvijas valsts obligācijas | 2/4/2010 | 1,297,400 | LVL | 3.38% | 1,215,465 | 17,445 | 1.32 |
| Latvijas valsts obligācijas | 11/3/2011 | 340,200 | LVL | 5.00% | 328,677 | 2,084 | 0.36 |
| Latvijas valsts obligācijas | 2/14/2013 | 2,365,300 | LVL | 5.13% | 2,275,113 | 105,732 | 2.47 |
| Latvijas valsts obligācijas | 4/2/2014 | 1,499,800 | LVL | 4.75% | 1,440,568 | 52,639 | 1.57 |
| Latvijas valsts obligācijas | 12/2/2015 | 4,753,300 | LVL | 3.50% | 4,181,007 | 11,735 | 4.54 |
| Latvijas valsts obligācijas | 8/10/2018 | 65,000 | LVL | 5.63% | 68,205 | 1,402 | 0.07 |
| Vācijas valsts obligācijas | 4/9/2010 | 2,500,000 | EUR | 3.25% | 1,727,668 | 41,033 | 1.88 |
| Vācijas valsts obligācijas | 10/9/2009 | 2,500,000 | EUR | 3.50% | 1,740,933 | 13,442 | 1.89 |
| Vācijas valsts obligācijas | 4/13/2012 | 2,000,000 | EUR | 4.00% | 1,397,385 | 41,944 | 1.52 |
| Polijas valsts obligācijas | 9/23/2022 | 1,000,000 | PLN | 5.75% | 193,187 | 2,941 | 0.21 |
| Polijas valsts obligācijas | 3/24/2010 | 4,500,000 | PLN | 5.75% | 869,954 | 38,463 | 0.95 |
| Latvijas valsts parādzīmes | 1/11/2008 | 475,500 | LVL | 0.00% | 472,821 | - | 0.51 |
| Polijas valsts obligācijas | 7/25/2009 | 500,000 | PLN | 0.00% | 88,779 | - | 0.10 |
| Kopā | | | | | 24,132,099 | 534,693 | 26.22 |
| Komercesabiedrību parāda vērtspapīri | | | | | | | |
| BIG Pank obligācijas | 23/05/2008 | 980,000 | LVL | 7.25% | 957,773 | 42,514 | 1.04 |
| AS Parex bankas obligācijas | 5/5/2011 | 3,000,000 | EUR | 5.63% | 1,830,660 | 76,797 | 1.99 |
| VAS Latvijas Hipotēku un zemes banka | 8/15/2008 | 271,000 | LVL | 7.00% | 266,434 | 7,008 | 0.29 |
| VAS Latvijas Hipotēku un zemes banka | 6/12/2008 | 1,157,600 | LVL | 0.00% | 1,112,126 | - | 1.21 |
| Kopā | | | | | 4,166,993 | 126,319 | 4.53 |

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā (turpinājums)

| Ieguldījums | Skaitis | Ieguldījuma valūta | Ieguldījumu vērtība | Uzkrātie procenti | % pret neto aktīviem |
|--|---------|--------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| | | | LVL | LVL | |
| Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu | | | | | |
| SAF Tehnika, Latvija | 9,713 | LVL | 11,170 | - | 0.01 |
| Ventspils nafta, Latvija | 138,641 | LVL | 307,783 | - | 0.33 |
| Snaige, Lietuva | 42,394 | LTL | 60,452 | - | 0.07 |
| Tallink Grupp, Igaunija | 280,362 | EEK | 206,825 | - | 0.22 |
| Kopā: | | | 586,230 | - | 0.63 |
| Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības | | | | | |
| Aviva Morley Euro Conv EQ FD | 13,832 | EUR | 4,331,846 | - | 4.71 |
| Balzac Australia Index Fund | 4,547 | AUD | 692,066 | - | 0.75 |
| Balzac Canada Index Fund | 5,447 | CAD | 736,863 | - | 0.80 |
| Balzac Europe Index Fund | 29,231 | EUR | 3,982,740 | - | 4.33 |
| Balzac Japan Index Fund, | 28,270 | JPY | 1,419,335 | - | 1.54 |
| Balzac USA Index Fund | 43,512 | USD | 4,368,904 | - | 4.75 |
| Hansa Austrumeiropas akciju fonds | 102,929 | EUR | 1,889,668 | - | 2.05 |
| Hansa Vidusāzijas akciju fonds | 33,306 | EUR | 238,814 | - | 0.26 |
| Hansa Krievijas akciju fonds | 98,719 | EUR | 1,898,010 | - | 2.06 |
| Pictet F (LUX) European EQ | 4,013 | EUR | 1,745,007 | - | 1.90 |
| T.Rowe Price Global Emerg. Markets EQ Fund | 107,874 | USD | 1,824,256 | - | 1.98 |
| Luxor ETF Eastern Europe Share | 24,758 | EUR | 489,985 | - | 0.53 |
| Street TRACKS MSCI Pan Euro ETF | 20,007 | EUR | 1,974,586 | - | 2.15 |
| ISHARES S & P 500 INDEX | 100,300 | USD | 717,498 | - | 0.78 |
| Bluebay HGH Yield BD I BAS | 19,265 | EUR | 1,462,398 | - | 1.59 |
| Pimco GIS Euro Bond Fund | 395,324 | EUR | 4,048,057 | - | 4.40 |
| T.Rowe Price Global Emerg. Bond Fund | 247,572 | USD | 1,574,496 | - | 1.71 |
| Kopā | | | 33,394,529 | - | 36.29 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā | | | 62,279,851 | 661,012 | 67.67 |

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

3b IEGULDĪJUMU PORFEĻA PĀRSKATI UZ 2006. GADA 31. DECEMBRĪ

| Ieguldījums | Dzēšanas datums | Skaitis | Ieguldījuma valūta | Ienesīgums gadā līdz dzēšanas brīdim | Ieguldījumu vērtība LVL | Uzkrātie procenti LVL | % pret neto aktīviem |
|---|-----------------|---------|--------------------|--------------------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | | | | | | | |
| Noguldījumi kredītiestādēs | | | | | | | |
| VAS Latvijas Hipotēku un Zemes banka | | | LVL | 4.16% | 3,584,832 | 69,991 | 7.61 |
| AS Db Nord Latvija | | | LVL | 4.20% | 1,626,000 | 86,618 | 3.56 |
| AS SEB Latvijas Unibanka | | | LVL | 4.03% | 1,202,889 | 1,819 | 2.51 |
| AS Parekss banka | | | LVL | 4.50% | 370,000 | 36,815 | 0.85 |
| AS Hansabanka | | | LVL | 3.52% | 900,000 | 47,712 | 1.97 |
| AS Sampo banka | | | LVL | 4.92% | 329,383 | 1,305 | 0.69 |
| Balti Investeeringute Grupp AS | | | LVL | 6.00% | 700,000 | 14,614 | 1.49 |
| Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | | | | | 8,713,104 | 258,874 | 18.68 |

Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā

Valsts un pašvaldību parāda vērtspapīri

| | | | | | | | |
|------------------------------|------------|---------|-----|--------|-------------------|----------------|--------------|
| Latvijas valsts obligācijas | 02.12.2015 | 76,360 | LVL | 5.00% | 6,827,867 | 19,770 | 14.25 |
| Latvijas valsts obligācijas | 02.04.2014 | 9,283 | LVL | 5.05% | 911,545 | 32,703 | 1.96 |
| Latvijas valsts obligācijas | 14.02.2013 | 37,400 | LVL | 5.13% | 3,738,560 | 167,716 | 8.13 |
| Latvijas valsts obligācijas | 04.02.2010 | 26,675 | LVL | 4.500% | 2,557,463 | 36,261 | 5.40 |
| Latvijas valsts obligācijas | 08.05.2007 | 5,757 | LVL | 5.625% | 577,870 | 4,588 | 1.21 |
| Latvijas valsts obligācijas | 03.11.2011 | 16,373 | LVL | 5.19% | 1,624,013 | 12,560 | 3.41 |
| Latvijas valsts parādzīmes | 20.04.2007 | 12,000 | LVL | 4.30% | 1,184,308 | - | 2.46 |
| Latvijas valsts parādzīmes | 05.10.2007 | 8,000 | LVL | 4.40% | 773,507 | - | 1.61 |
| Polijas valsts obligācijas | 24.05.2009 | 20,000 | EUR | 4.58% | 377,474 | 13,176 | 0.81 |
| Polijas valsts obligācijas | 24.05.2011 | 20,200 | EUR | 4.97% | 359,291 | 9,426 | 0.77 |
| Čehijas valsts obligācijas | 05.10.2011 | 58,000 | CZK | 3.28% | 168,931 | 2,260 | 0.36 |
| Ungārijas valsts obligācijas | 12.02.2016 | 400,000 | HUF | 6.73% | 102,082 | 5,362 | 0.22 |
| Ungārijas valsts obligācijas | 24.04.2008 | 600,000 | HUF | 7.85% | 165,499 | 8,250 | 0.36 |
| Kopā | | | | | 19,368,410 | 312,072 | 40.95 |

Komersabiedrību parāda vērtspapīri

| | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------|--------|-----|-------|------------------|---------------|-------------|
| Baltic Trust Bank ķīlu zīmes | 01.12.2007 | 1,650 | LVL | 5.24% | 165,929 | 754 | 0.35 |
| AS Parex bankas obligācijas | 04.03.2008 | 2,447 | LVL | 5.00% | 242,583 | 3,351 | 0.51 |
| AS Parex bankas obligācijas | 09.06.2008 | 4,700 | EUR | 5.00% | 327,163 | 8,037 | 0.70 |
| AS Parex bankas obligācijas | 11.05.2011 | 10,000 | EUR | 5.74% | 699,606 | 25,778 | 1.51 |
| BIG Pank obligācijas | 23.05.2008 | 10,000 | LVL | 7.34% | 999,011 | 7,151 | 2.09 |
| VAS Latvijas Hipotēku un zemes banka | 15.08.2008 | 3,650 | LVL | 5.21% | 375,017 | 9,510 | 0.80 |
| Kopā | | | | | 2,809,309 | 54,581 | 5.96 |

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

| Ieguldījums | Dzēšanas datums | Skaitis | Ienesīgums gadā līdz dzēšanas brīdim | Ieguldījuma valūta | Ieguldījumu vērtība LVL | Uzkrātie procenti LVL | % pret neto aktīviem |
|--|-----------------|---------|--------------------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------|
| Starptautisko finanšu institūciju vērtspapīri | | | | | | | |
| Eiropas Investīciju bankas obligācijas | 21.02.2007 | 10000 | 20.83% | TRY | 373,214 | 46,583 | 0.87 |
| Kopā | | | | | 373,214 | 46,583 | 0.87 |
| Akcijas un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu | | | | | | | |
| SAF Tehnika, Latvija | | 10,260 | | LVL | 123,120 | - | 0.26 |
| Ventspils nafta, Latvija | | 60,000 | | LVL | 141,000 | - | 0.29 |
| Swedbank AB | | 6,800 | | SEK | 131,466 | - | 0.27 |
| TEO, Lietuva | | 101,500 | | LTL | 57,148 | - | 0.12 |
| Snaige, Lietuva | | 26,173 | | LTL | 64,605 | - | 0.13 |
| Tallink Grupp, Igaunija | | 38,575 | | EEK | 138,475 | - | 0.29 |
| Ceske Energeticke zavody, Čehija | | 13,139 | | CZK | 321,643 | - | 0.67 |
| Softbank, Polija | | 15,206 | | PLN | 136,352 | - | 0.28 |
| MOL Magyar Olay-ES Gazipari, Ungārija | | 3,624 | | HUF | 217,614 | - | 0.45 |
| OTP Bank, Ungārija | | 12,218 | | HUF | 297,203 | - | 0.62 |
| Polski koncern Naftowy Orlen, | | 5,096 | | PLN | 44,483 | - | 0.09 |
| Raiffeisen Bank, Austrija | | 4,446 | | EUR | 360,899 | - | 0.75 |
| Prokom Software SA, Polija | | 7,310 | | PLN | 184,072 | - | 0.38 |
| Tallink Grupp addit, Igaunija | | 5715 | | EEK | 20,476 | - | 0.04 |
| Erste bank, Austrija | | 7531 | | EUR | 306,878 | - | 0.64 |
| Norma, Igaunija | | 9666 | | EEK | 34,699 | - | 0.07 |
| OMV, Austrija | | 9374 | | EUR | 280,587 | - | 0.58 |
| Kopā: | | | | | 2,860,720 | - | 5.95 |
| Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecības | | | | | | | |
| Street TRACKS MSCI Pan Euro ETF, Francija | | 18,106 | | EUR | 1,747,775 | - | 3.64 |
| Hansa Eastern Europe Real Estate fund, Igaunija | | 51,643 | | EUR | 437,259 | - | 0.91 |
| Hansa Eastern European Equity Fund E-Unit, Igaunija | | 53,015 | | EUR | 858,817 | - | 1.79 |
| T.Rowe Global Emerging Markets Fund | | 102,193 | | USD | 1,337,065 | - | 2.78 |
| DWS-EUROPE CONVERGENCE BONDS FUN | | 5,800 | | EUR | 441,133 | - | 0.92 |
| Hansa Russian equity Fund E-Unit, Igaunija | | 50,524 | | EUR | 888,781 | - | 1.85 |
| ISHARES S & P 500 INDEX | | 100,300 | | USD | 765,016 | - | 1.59 |
| Balzac Europe Index Fund | | 13,049 | | EUR | 1,734,793 | - | 3.61 |
| Balzac USA Index Fund | | 21,388 | | USD | 2,264,447 | - | 4.71 |
| Balzac Japan Index Fund, Francija | | 14,393 | | JPY | 847,004 | - | 1.76 |
| Balzac Canada Index Fund, Francija | | 1,881 | | CAD | 219,355 | - | 0.46 |
| Balzac Australia Index Fund, Francija | | 1,835 | | AUD | 238,240 | - | 0.50 |
| Kopā | | | | | 11,779,685 | - | 24.51 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā | | | | | | | |
| | | | | | 37,191,338 | 413,236 | 78.25 |

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

4 IEGULDĪJUMI ATVASINĀTAJOS INSTRUMENTOS

Ieguldījumi atvasinātajos instrumentos uz 2007. gada 31.decembri netika veikti.

Ieguldījumi atvasinātajos instrumentos 2006.gadā:

| | Darījuma apjoms | Prasības | Tirgus vērtība, LVL | | % pret neto aktīviem |
|----------------------------|--------------------|------------------|---------------------|-----------------|-------------------------|
| | | | Saistības | Neto | |
| Valūtas mijmaiņas darījums | 2,251,200 | 2,232,721 | (2,248,588) | (15,867) | 0.03 |
| Kopā | 2,251,200 | 2,232,721 | (2,248,588) | (15,867) | 0.03 |

5 PĀRĒJĀS SAISTĪBAS

| | 2007 LVL | 2006 LVL |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| Atlīdzība Līdzekļu pārvaldītājam | 97,734 | 52,771 |
| Atlīdzība Turētājbankai | 12,748 | 6,954 |
| Kopā | 110,482 | 59,725 |

6 PEĻŅA NO VĒRTSPAPĪRU TIRDZNIECĪBAS UN PĀRVĒRTĒŠANAS

| | 2007 LVL | 2006 LVL |
|---|------------------|----------------|
| Pārskata gada ienākumi no ieguldījumu pārdošanas | 47,169,635 | 13,807,167 |
| Pārskata gadā pārdoto ieguldījumu iegādes vērtība | (44,741,630) | (12,852,987) |
| Realizētā ieguldījumu pārdošanas peļņa no klasificētiem kā patiesajā vērtībā novērtētiem finanšu aktīviem ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu | 2,428,005 | 954,180 |
| Nerealizētais ieguldījumu vērtības (samazinājums) no klasificētiem kā patiesajā vērtībā novērtētiem finanšu aktīviem ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā | (2,520,977) | (89,081) |
| Kopā kapitālieguldījumu vērtības (samazinājums)/pieaugums | (92,972) | 865,099 |

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

7 INFORMĀCIJA PAR AKTĪVU UN SAISTĪBU PĀRSKATA POSTEŅU KUSTĪBU

Informācija par aktīvu un saistību pārskata posteņu kustību 2007. gadā

| Postenis | Uzskaites vērtība gada sākumā LVL | Palielinā- jums pārskata gadā LVL | Samazinā- jums pārskata gadā LVL | Pārvērtē-šana pārskata gadā LVL | Atlikums pārskata gada beigās LVL |
|--|---|---|--|---------------------------------------|---|
| Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | 1,540,939 | 1,041,641,143 | (1,029,162,316) | - | 14,019,766 |
| Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | 8,713,104 | 12,656,173 | (7,160,174) | - | 14,209,103 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos | 37,604,574 | 75,230,039 | (48,897,353) | (996,397) | 62,940,863 |
| Uzkrātie ienākumi | 261,491 | 707,701 | (699,363) | - | 269,829 |
| Dividendes | 10,763 | 137,274 | (148,037) | - | - |
| Pārējie aktīvi | - | 1,359,468,287 | (1,358,751,948) | - | 716,339 |
| Aktīvi kopā | 48,130,871 | 2,489,840,617 | (2,444,819,191) | (996,397) | 92,155,900 |
| Atvasinātie finanšu instrumenti, neto | (15,867) | 15,867 | - | - | - |
| Pārējās saistības | (59,725) | (1,072,932) | 1,243,139 | - | (110,482) |
| Saistības kopā | (75,592) | (1,057,065) | 1,243,139 | - | (110,482) |
| Kopā | 48,055,279 | 2,488,783,552 | (2,443,576,052) | (996,397) | 92,045,418 |

Informācija par aktīvu un saistību pārskata posteņu kustību 2006. gadā

| Postenis | Uzskaites vērtība gada sākumā LVL | Palielinā- jums pārskata gadā LVL | Samazinā- jums pārskata gadā LVL | Pārvērtē-šana pārskata gadā LVL | Atlikums pārskata gada beigās LVL |
|--|---|---|--|---------------------------------------|---|
| Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | 136,062 | 125,416,499 | (124,011,622) | - | 1,540,939 |
| Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | 9,379,370 | 102,910,463 | (103,576,729) | - | 8,713,104 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos | 18,713,744 | 31,955,657 | (13,710,817) | 645,990 | 37,604,574 |
| Uzkrātie ienākumi | 252,494 | 246,902 | (237,905) | - | 261,491 |
| Dividendes | - | 74,489 | (63,726) | - | 10,763 |
| Atvasinātie finanšu instrumenti, neto | 2,392 | - | (2,392) | - | - |
| Aktīvi kopā | 28,484,062 | 260,604,010 | (241,603,191) | 645,990 | 48,130,871 |
| Atvasinātie finanšu instrumenti, neto | (21,581) | 2,232,721 | (2,227,007) | - | (15,867) |
| Pārējās saistības | (37,468) | (605,202) | 582,946 | - | (59,725) |
| Saistības kopā | (59,049) | 1,627,519 | (1,644,061) | - | (75,592) |
| Kopā | 28,425,013 | 262,231,529 | (243,247,252) | 645,990 | 48,055,279 |

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

8 AKTĪVU UN SAISTĪBU SADALĪJUMS PĒC VALŪTĀM

Plāna ieguldījumu valūtu struktūra uz 2007. gada 31. decembri (LVL izteiksmē) ir šāda:

| Postenis | Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā | Uzkrātie ienākumi | Pārējie aktīvi | Pārējās saistības | Kopā | % pret neto aktīviem |
|-------------|--|--|---|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| LVL | 1,081,600 | 14,209,103 | 12,877,700 | 269,829 | 716,339 | (110,482) | 29,044,089 | 31.55 |
| EUR | 12,893,996 | - | 34,985,502 | - | - | - | 47,879,498 | 52.02 |
| USD | 44,170 | - | 8,485,156 | - | - | - | 8,529,326 | 9.27 |
| EEK | - | - | 206,825 | - | - | - | 206,825 | 0.22 |
| LTL | - | - | 60,452 | - | - | - | 60,452 | 0.07 |
| JPY | - | - | 1,419,335 | - | - | - | 1,419,335 | 1.54 |
| CAD | - | - | 736,863 | - | - | - | 736,863 | 0.8 |
| HUF | - | - | 2,283,642 | - | - | - | 2,283,642 | 2.48 |
| PLN | - | - | 1,193,322 | - | - | - | 1,193,322 | 1.3 |
| AUD | - | - | 692,066 | - | - | - | 692,066 | 0.75 |
| Kopā | 14,019,766 | 14,209,103 | 62,940,863 | 269,829 | 716,339 | (110,482) | 92,045,418 | 100 |

Plāna ieguldījumu valūtu struktūra uz 2006. gada 31. decembri (LVL izteiksmē) ir šāda:

| Postenis | Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumos | Uzkrātie ienākumi | Dividendes | Pārējās saistības | Atvasinātie finanšu instrumenti, neto | Kopā | % pret neto aktīviem |
|-------------|--|--|---|-------------------|---------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|----------------------|
| LVL | 2 | 8,713,104 | 20,536,159 | 261,491 | - | (59,725) | (15,867) | 29,435,164 | 61.25 |
| EUR | 1,540,937 | - | 8,117,505 | - | - | - | - | 9,658,442 | 20.1 |
| USD | - | - | 4,366,528 | - | 2,333 | - | - | 4,368,861 | 9.09 |
| EEK | - | - | 193,650 | - | - | - | - | 193,650 | 0.4 |
| LTL | - | - | 121,754 | - | - | - | - | 121,754 | 0.25 |
| JPY | - | - | 847,004 | - | - | - | - | 847,004 | 1.76 |
| CAD | - | - | 219,355 | - | - | - | - | 219,355 | 0.46 |
| CZK | - | - | 492,834 | - | - | - | - | 492,834 | 1.03 |
| HUF | - | - | 796,009 | - | - | - | - | 796,009 | 1.66 |
| PLN | - | - | 1,124,274 | - | 8,430 | - | - | 1,132,704 | 2.36 |
| SEK | - | - | 131,466 | - | - | - | - | 131,466 | 0.27 |
| AUD | - | - | 238,239 | - | - | - | - | 238,239 | 0.50 |
| TRY | - | - | 419,797 | - | - | - | - | 419,797 | 0.87 |
| Kopā | 1,540,939 | 8,713,104 | 37,604,574 | 261,491 | 10,763 | (59,725) | (15,867) | 48,055,279 | 100 |

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ

9 PLĀNA AKTĪVU UN SAISTĪBU TERMIŅU ANALĪZE, PAMATOJOTIES UZ PROCENTU LIKMJU IZMAIŅĀM

Plāna aktīvu un saistību termiņu analīze 2007. gada 31. decembrī ir sekojoša:

| | līdz 1 mēn | 1 līdz 3 mēn. | 3 līdz 6 mēn. | 6 līdz 12 mēn. | 1 līdz 5 gadi | 5 un vairāk gadi | Citi (procentu ienākumus nenesoši) | Kopā |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
| Postenis | | | | | | | | |
| Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | 14,019,766 | - | - | - | - | - | - | 14,019,766 |
| Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | 5,683,016 | 211,629 | 615,521 | 7,055,160 | 643,777 | - | - | 14,209,103 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos | 472,820 | - | 2,112,412 | 273,443 | 12,538,541 | 13,562,887 | 33,980,760 | 62,940,863 |
| Uzkrātie ienākumi | 106,135 | 799 | 39,012 | 116,342 | 7,541 | - | - | 269,829 |
| Pārējie aktīvi | 716,339 | - | - | - | - | - | - | 716,339 |
| Aktīvi kopā | 20,998,076 | 212,428 | 2,766,945 | 7,444,945 | 13,189,859 | 13,562,887 | 33,980,760 | 92,155,900 |
| Pārējās saistības | - | - | - | - | - | - | (110,482) | (110,482) |
| Saistības kopā | - | - | - | - | - | - | (110,482) | (110,482) |
| Kopā | 20,998,076 | 212,428 | 2,766,945 | 7,444,945 | 13,189,859 | 13,562,887 | 33,870,278 | 92,045,418 |
| <i>Neto pozīcija</i> | <i>20,998,076</i> | <i>212,428</i> | <i>2,766,945</i> | <i>7,444,945</i> | <i>13,189,859</i> | <i>13,562,887</i> | <i>33,870,278</i> | <i>92,045,418</i> |
| <i>Uzkrājošā neto pozīcija</i> | <i>20,998,076</i> | <i>21,210,504</i> | <i>23,977,449</i> | <i>31,422,394</i> | <i>44,612,253</i> | <i>58,175,140</i> | <i>92,045,418</i> | |

Plāna aktīvu un saistību termiņu analīze 2006. gada 31. decembrī ir sekojoša:

| | līdz 1 mēn | 1 līdz 3 mēn. | 3 līdz 6 mēn. | 6 līdz 12 mēn. | 1 līdz 5 gadi | 5 un vairāk gadi | Citi (procentu ienākumus nenesoši) | Kopā |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
| Postenis | | | | | | | | |
| Dividendes | - | - | - | - | - | - | 10,763 | 10,763 |
| Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | 1,540,939 | - | - | - | - | - | - | 1,540,939 |
| Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | 667,423 | 1,071,000 | 1,005,548 | 2,321,683 | 3,647,450 | - | - | 8,713,104 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos | - | 419,796 | 1,766,766 | 940,190 | 8,031,813 | 11,805,605 | 14,640,404 | 37,604,574 |
| Uzkrātie ienākumi | 30,218 | 57,992 | 31,706 | 101,121 | 40,454 | - | - | 261,491 |
| Aktīvi kopā | 2,238,580 | 1,548,788 | 2,804,020 | 3,362,994 | 11,719,717 | 11,805,605 | 14,651,167 | 48,130,871 |
| Pārējās saistības | - | - | - | - | - | - | (59,725) | (59,725) |
| Atvasinātie finanšu instrumenti | - | - | - | - | - | - | (15,867) | (15,867) |
| Saistības kopā | - | - | - | - | - | - | (75,592) | (75,592) |
| Kopā | 2,238,580 | 1,548,788 | 2,804,020 | 3,362,994 | 11,719,717 | 11,805,605 | 14,575,575 | 48,055,279 |
| <i>Neto pozīcija</i> | <i>2,238,580</i> | <i>1,548,788</i> | <i>2,804,020</i> | <i>3,362,994</i> | <i>11,719,717</i> | <i>11,805,605</i> | <i>14,575,575</i> | <i>48,055,279</i> |
| <i>Uzkrājošā neto pozīcija</i> | <i>2,238,580</i> | <i>3,787,368</i> | <i>6,591,388</i> | <i>9,954,382</i> | <i>21,674,099</i> | <i>33,479,704</i> | <i>48,055,279</i> | |

HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ
10 PLĀNA AKTĪVU UN SAISTĪBU TERMIŅSTRUKTŪRA (LIKVIDITĀTE)

Plāna aktīvu un saistību termiņu analīze 2007. gada 31. decembrī ir sekojoša:

| Postenis | Līdz 1 mēn. | 1 līdz 3 mēn. | 3 līdz 6 mēn. | 6 līdz 12 | 1 līdz 5 gadi | 5 un vairāk | Citi | Kopā |
|--|-------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | 14,019,766 | - | - | - | - | - | - | 14,019,766 |
| Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | 5,683,016 | 211,629 | 615,521 | 7,055,160 | 643,777 | - | - | 14,209,103 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos | 472,821 | - | 2,112,412 | 273,442 | 12,538,541 | 13,562,887 | 33,980,760 | 62,940,863 |
| Uzkrātie ienākumi | 106,135 | 799 | 39,012 | 116,342 | 7,541 | - | - | 269,829 |
| Dividendes | 716,339 | - | - | - | - | - | - | 716,339 |
| Aktīvi kopā | 20,998,077 | 212,428 | 2,766,945 | 7,444,944 | 13,189,859 | 13,562,887 | 33,980,760 | 92,155,900 |
| Pārējās saistības | (110,482) | - | - | - | - | - | - | (110,482) |
| Saistības kopā | (110,482) | - | - | - | - | - | - | (110,482) |
| Kopā | 20,887,595 | 212,428 | 2,766,945 | 7,444,944 | 13,189,859 | 13,562,887 | 33,980,760 | 92,045,418 |
| <i>Neto pozīcija</i> | <i>20,887,595</i> | <i>212,428</i> | <i>2,766,945</i> | <i>7,444,944</i> | <i>13,189,859</i> | <i>13,562,887</i> | <i>33,980,760</i> | <i>92,045,418</i> |
| Uzkrājošā neto pozīcija | 20,887,595 | 21,100,023 | 23,866,968 | 31,311,912 | 44,501,771 | 58,064,658 | 92,045,418 | |

Plāna aktīvu un saistību termiņu analīze 2006. gada 31. decembrī ir sekojoša:

| Postenis | Līdz 1 mēn. | 1 līdz 3 mēn. | 3 līdz 6 mēn. | 6 līdz 12 | 1 līdz 5 gadi | 5 un vairāk | Citi | Kopā |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | 1,540,939 | - | - | - | - | - | - | 1,540,939 |
| Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | 667,423 | 1,071,000 | 1,005,548 | 2,321,683 | 3,647,450 | - | - | 8,713,104 |
| Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos | - | 419,796 | 1,766,766 | 940,190 | 8,031,813 | 11,805,605 | 14,640,404 | 37,604,574 |
| Uzkrātie ienākumi | 30,218 | 57,992 | 31,706 | 101,121 | 40,454 | - | - | 261,491 |
| Dividendes | - | - | - | - | - | 10,763 | - | 10,763 |
| Aktīvi kopā | 2,238,580 | 1,548,788 | 2,804,020 | 3,362,994 | 11,719,717 | 11,816,368 | 14,640,404 | 48,130,871 |
| Pārējās saistības | (59,725) | - | - | - | - | - | - | (59,725) |
| Atvasinātie finanšu instrumenti | (15,867) | - | - | - | - | - | - | (15,867) |
| Saistības kopā | (75,592) | - | - | - | - | - | - | (75,592) |
| Kopā | 2,162,988 | 1,548,788 | 2,804,020 | 3,362,994 | 11,719,717 | 11,816,368 | 14,640,404 | 48,055,279 |
| <i>Neto pozīcija</i> | <i>2,162,988</i> | <i>1,548,788</i> | <i>2,804,020</i> | <i>3,362,994</i> | <i>11,719,717</i> | <i>11,816,368</i> | <i>14,640,404</i> | <i>48,055,279</i> |
| Uzkrājošā neto pozīcija | 2,162,988 | 3,711,776 | 6,515,796 | 9,878,790 | 21,598,507 | 33,414,875 | 48,055,279 | |

**HANSA PENSIJU IEGULDĪJUMU PLĀNS "DINAMIKA"
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2007. GADA 31. DECEMBRĪ**

11 PLĀNA AKTĪVU UN SAISTĪBU ĢEOGRĀFISKAIS IZVIETOJUMS

Plāna ģeogrāfiskais izvietojums 2007. gada 31. decembrī bija sekojošs:

| Postenis | Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie | Uzkrātie ienākumi | Pārējie aktīvi | Pārējās saistības | Kopā | % pret neto aktīviem |
|-------------|--|--|---|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| Latvija | 14,019,766 | 14,209,103 | 13,784,873 | 269,829 | 716,339 | (110,482) | 42,889,428 | 46.60 |
| Lietuva | - | - | 60,452 | - | - | - | 60,452 | 0.07 |
| Igaunija | - | - | 5,233,603 | - | - | - | 5,233,603 | 5.69 |
| Francija | - | - | 13,664,478 | - | - | - | 13,664,478 | 14.85 |
| Īrija | - | - | 4,765,555 | - | - | - | 4,765,555 | 5.18 |
| Luksemburga | - | - | 10,938,004 | - | - | - | 10,938,004 | 11.88 |
| Vācija | - | - | 9,189,500 | - | - | - | 9,189,500 | 9.98 |
| Polija | - | - | 1,193,322 | - | - | - | 1,193,322 | 1.30 |
| Beļģija | - | - | 1,827,434 | - | - | - | 1,827,434 | 1.99 |
| Ungārija | - | - | 2,283,642 | - | - | - | 2,283,642 | 2.48 |
| Kopā | 14,019,766 | 14,209,103 | 62,940,863 | 269,829 | 716,339 | (110,482) | 92,045,418 | 100 |

Plāna ģeogrāfiskais izvietojums 2006. gada 31. decembrī bija sekojošs:

| Postenis | Prasības uz pieprasījumu pret kredītiestādēm | Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi | Klasificēti kā patiesajā vērtībā novērtētie | Uzkrātie ienākumi | Dividendes | Pārējās saistības | Atvasinātie finanšu instrumenti, neto | Kopā | % pret neto aktīviem |
|-------------|--|--|---|-------------------|---------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Latvija | 1,540,939 | 8,013,104 | 20,590,580 | 246,877 | - | (59,725) | (15,867) | 30,315,908 | 63.09 |
| Lietuva | - | - | 121,754 | - | - | - | - | 121,754 | 0.25 |
| Igaunija | - | 700,000 | 3,384,668 | 14,614 | - | - | - | 4,099,282 | 8.53 |
| Francija | - | - | 7,051,614 | - | - | - | - | 7,051,614 | 14.67 |
| Īrija | - | - | 765,016 | - | 2,333 | - | - | 767,349 | 1.60 |
| Luksemburga | - | - | 2,197,995 | - | - | - | - | 2,197,995 | 4.57 |
| Čehija | - | - | 492,834 | - | - | - | - | 492,834 | 1.03 |
| Austrija | - | - | 948,363 | - | - | - | - | 948,363 | 1.97 |
| Polija | - | - | 1,124,275 | - | 8,430 | - | - | 1,132,705 | 2.36 |
| Zviedrija | - | - | 131,466 | - | - | - | - | 131,466 | 0.27 |
| Ungārija | - | - | 796,009 | - | - | - | - | 796,009 | 1.66 |
| Kopā | 1,540,939 | 8,713,104 | 37,604,574 | 261,491 | 10,763 | (59,725) | (15,867) | 48,055,279 | 100 |

12 DARĪJUMI AR SAISTĪTĀM PUSĒM

Ieguldījumu plāna saistītās puses ir AS ieguldījumu pārvaldes sabiedrība "Hansa Fondi", kuras mātes sabiedrība ir AS "Hansabanka", kam pieder 100% akciju kapitāla. AS "Hansabanka" ir arī Ieguldījumu plāna turētājbanka.

| Darījumi ar saistītām pusēm | 2007 | 2006 |
|--|-----------|-----------|
| Procentu ieņēmumi AS "Hansabanka" | 159,667 | 78,226 |
| Atlīdzība līdzekļu pārvaldītājam AS ieguldījumu pārvaldes sabiedrība "Hansa Fondi" | (948,712) | (534,867) |
| Atlīdzība turētājbankai AS "Hansabanka" | (124,221) | (70,233) |

| Prasības pret saistītām pusēm | 2007 | 2006 |
|--|------------|-----------|
| | LVL | LVL |
| AS "Hansabanka", norēķinu konta atlikums | 14,019,766 | 1,540,939 |
| AS "Hansabanka", noguldījumi | 1,900,000 | 900,000 |

| Saistības pret saistītām pusēm | 2007 | 2006 |
|--------------------------------|----------|----------|
| | LVL | LVL |
| AS "Hansabanka" | (12,748) | (6,954) |
| AS IPS "Hansa Fondi" | (97,734) | (52,771) |

Visi vērtspapīri tiek glabāti turētājbankas AS "Hansabanka" kontos.

13 AKTĪVU ATSAVINĀŠANAS IEROBEŽOJUMI UN CITI APGRŪTINĀJUMI

Ieguldījumu plāna aktīvi nav iekļāti vai citādi apgrūtināti un tiem nav atsavināšanas ierobežojumu.